

RELAZIONE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
(art.10 DI 129/2018)

ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del Decreto n. 129/2018, viene predisposta per permettere al Consiglio d'Istituto di verificare la disponibilità finanziaria della scuola e lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'E.F. 2026.

La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30/06 di ogni anno; tale data coincide con il termine delle attività didattiche dell'anno scolastico in corso ed è posta a metà dell'esercizio finanziario.

La verifica consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre. Con la presente relazione si evidenzia che l'I.C. SASSUOLO 2 NORD ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati.

Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025/28, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza, in ogni sua sfaccettatura.

E' doveroso inoltre osservare che nella realizzazione dei progetti, si è sempre tenuto conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola.

La Dirigenza, in collaborazione con la DSGA, ha bilanciato risorse finanziarie/necessità/priorità/obiettivi.

Il contenuto della presente relazione riguarda l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 18/06/2026.

Il programma annuale approvato in data 21/01/2026 per un complessivo a pareggio di **Euro 160354.21** è stato oggetto ad oggi di variazioni che hanno portato alla data del 17/06/2025 il complessivo a pareggio pari ad **Euro 377382.27**.

La programmazione al 18/06/2026 risulta essere:

	ENTRATA	USCITA
01 Avanzo di amministrazione	124293.87	
02 Finanziamenti dall'Unione Europea	195157.67	
03 Finanziamenti Stato	13795.33	
04 Finanziamento Regioni	5226.75	
05 Finanziamenti Enti Locali e altre istituzioni pubbliche	8896.95	
06 Contributi da privati	28092.70	
07 Gestioni Economiche		
08 Rimborsi e restituzioni	1918.99	
09 Alienazione beni materiali		
10 Alienazione beni immateriali		
11 Sponsor e utilizzo locali		
12 Altre Entrate	0.01	
ATTIVITA'		102405.31
PROGETTI		267895.23
DISP.DA PROGRAMMARE		6581.73
	377382.27	377382.27

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.
Dal modello H bis allegato, emergono le risultanze contabili ad oggi.

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al 19.32%.
I residui attivi risultano incassati per il 46.97%.
Si segnalano gravi ritardi nell'accreditamento dei fondi a saldo del PNRR-Piano Scuola 4.0, Animatore Digitale e DM 19/2024.

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 23.59% di quelle previste.
I residui passivi risultano pagati per il 77.44%, percentuale in linea con la data dell'esercizio finanziario.

Si rilevano ritardi nei pagamenti delle attività del personale interno legato alla realizzazione dei progetti finanziati dal PNRR: DM 65/2023, DM 66/2023 e DM 19/2024. E' stata data la priorità ai fornitori esterni.

Ad oggi tutti i compensi a valere sui progetti PNRR del personale interno sono stati liquidati. L'indice di tempestività del I Trimestre 2026 è di -15.51 e lo stock del debito alla stessa data è pari a ZERO.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 41064.58, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 500.00.

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta a complessivi Euro 6581.73

Contributo Università Link	300.00
Contributo alunni	6238.53
Contributo Progetto frutta nelle Scuole 25/26	43.20
Totale	6581.73

Il fondo minute spese alla data del 24/06/2024 presente la seguente situazione:

Fondo anticipato		600.00.....
Spese disposte con il Fondo		374.56.....
Saldo a mani Direttore S.G.A.		225.44.....

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Sassuolo, li 18/06/2026

IL DIRETTORE S.G.A.



Firmato digitalmente da:
Palandri Anna
Firmato il 18/06/2026 08:23
Seriale Certificato: 3801028
Valido dal 29/08/2024 al 29/08/2027
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA